

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Rakvere linn, E. Vilde tn 3 korteriühistu

registrikood: 80038494

telefon: +372 5165591, +372 56462820, +372 5580275

e-posti aadress: maa1001@hotmail.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Tulemiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Netovara muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 7 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 10 Tööjõukulud	11
Lisa 11 Seotud osapooled	12
Lisa 12 Vahendatud teenused	13
Korteriomandite majandamiskulud	14
Aruande allkirjad	16

TEGEVUSARUANNE

Rakvere linn, E.Vilde tn 3 korteriühistu iseseisvalt tegutseb alates 19.05.1998a Tegevuse eesmärk on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Üldkoosolekul kinnitati 2022a majandusaasta aruanne ja kehtestati 2023a majanduskava.

Juhatuse eesmärgiks oli üldkoosolekul kinnitatud majanduskava alusel tehtavad tööd. Otsustati tellida majale projekt vastavalt KredEx SA nõuetele.

Korteriühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus koosneb 3 liikmest.

2023 a. toimus 2 üldkoosolekut.

Juhatuse liige _____

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	12 063	19 175	2
Nõuded ja ettemaksed	3 377	4 898	3
Kokku käibevarad	15 440	24 073	
Kokku varad	15 440	24 073	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	4 704	3 721	5
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	4 038	15 931	7
Kokku lühiajalised kohustised	8 742	19 652	
Kokku kohustised	8 742	19 652	
Netovara			
Reservkapital	2 953	2 953	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	1 468	62	
Aruandeaasta tulem	2 277	1 406	
Kokku netovara	6 698	4 421	
Kokku kohustised ja netovara	15 440	24 073	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	41 997	13 188	8
Muud tulud	0	865	
Kokku tulud	41 997	14 053	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-30 337	-1 173	
Mitmesugused tegevuskulud	-4 890	-6 520	9
Tööjõukulud	-4 494	-4 954	10
Kokku kulud	-39 721	-12 647	
Põhitegevuse tulem	2 276	1 406	
Intressitulud	1	0	
Aruandeaasta tulem	2 277	1 406	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	2 276	1 406	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 521	-3 430	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	983	913	
Laekunud intressid	1	0	
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	-11 893	15 931	
Kokku rahavood põhitegevusest	-7 112	14 820	
Kokku rahavood	-7 112	14 820	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	19 175	4 355	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-7 112	14 820	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	12 063	19 175	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2021	2 953	62	3 015
Aruandeaasta tulem		1 406	1 406
31.12.2022	2 953	1 468	4 421
Aruandeaasta tulem		2 277	2 277
31.12.2023	2 953	3 745	6 698

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Rakvere linn, E. Vilde tn 3 korteriühistu juhatus on koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis koosneb bilansist, tulemiaruandest, rahavoogude aruandest, netovara muutuste aruandest ja aastaaruande lisadest. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt Eesti finantsaruandluse standardile. Eesti finantsaruandluse standard on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev avalikkusele suunatud finantsaruandluse nõuete kogum, mille põhinõuded kehtestatakse raamatupidamise seadusega ning mida täpsustavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Koostatud raamatupidamise aastaaruanne kajastab juhatuse hinnangul õigesti ja õiglaselt Rakvere linn, E. Vilde tn 3 korteriühistu vara, kohustuste ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Finantsaruanded on koostatud lähtudes järjepidevuse ja võrreldavuse printsiibist. Kui finantsaruannete kirjade esitust või klassifitseerimise meetodit on muudetud, siis on vastavalt ümberklassifitseeritud ka eelmiste perioodide võrreldavad näitajad.

Raha

Raha ja rahalähenditena kajastatakse bilansis rahakirjel arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit).

Rahavoogude aruandes kajastatakse korteriühitsu aruandeperioodi laekumisi ja väljamakseid, rühmitatuna vastavalt nende eesmärgile põhitegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks. Põhitegevuse rahavoogude kajastamisel on kasutatud kaudset meetodit. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevad rahavood on kajastatud otsemeetodi kohaselt.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste nõuete puhul on võrdne nende nominaalväärtusega.

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Kirjel on kajastatud tõenäoliselt laekuvad summad, ebatõenäoliselt laekuvaid nõudeid ei ole.

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas.

Tulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes. Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes kuluna ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena.

Kulud

Tegevuskulude sihtfinantseerimise kajastamisel on lähtutud tulude-kulude vastavuse printsiibist.

Seotud osapooled

Seotud isikuteks on juhatus ja nende lähikondlaste valitsemis all olevad ettevõtted.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Raha pangakontol	12 063	19 175
Kokku raha	12 063	19 175

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	3 377	3 377
Ostjatelt laekumata arved	3 377	3 377
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 377	3 377
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	4 882	4 882
Ostjatelt laekumata arved	4 882	4 882
Ettemaksed	16	16
Tulevaste perioodide kulud	16	16
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 898	4 898

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	56	56
Sotsiaalmaks	92	92
Töötuskindlustusmaksed	4	4
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	152	152

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 170	3 170
Võlad töövõtjatele	350	350
Maksuvõlad	152	152
Saadud ettemaksed	1 032	1 032
Tulevaste perioodide tulud	913	913
Muud saadud ettemaksed	119	119
Kokku võlad ja ettemaksed	4 704	4 704
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 206	2 206
Võlad töövõtjatele	351	351
Maksuvõlad	152	152
Saadud ettemaksed	1 012	1 012
Tulevaste perioodide tulud	923	923
Muud saadud ettemaksed	89	89
Kokku võlad ja ettemaksed	3 721	3 721

Lisa 6 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Puhkusetasude kohustis	350	351
Kokku võlad töövõtjatele	350	351

Lisa 7 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

	31.12.2021	Laekunud	Kajastatud tulemiaruan- des	31.12.2022
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks		17 104	-1 173	15 931
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks		17 104	-1 173	15 931
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused		17 104	-1 173	15 931

	31.12.2022	Laekunud	Kajastatud tulemiaruan-des	31.12.2023
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	15 931	15 302	-27 195	4 038
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	15 931	15 302	-27 195	4 038
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	15 931	15 302	-27 195	4 038

Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2023	2022
Mittesihtotstarbelised tasud		
Liikmemaksud	0	3 004
Hooldustasud	14 802	9 011
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	27 195	1 173
Kokku liikmetelt saadud tasud	41 997	13 188

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2023	2022
Mitmesugused bürookulud	-84	-84
Territooriumi hooldus	-46	-1 174
Riigilõivud	0	-10
Ostetud teenused	-3 792	-3 780
Kindlustus	-324	-328
Kommunaalmaksud	0	-564
Remondikulud	-615	-580
Hoolduskulud	-29	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-4 890	-6 520

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	-3 359	-3 706
Sotsiaalmaksud	-1 135	-1 248
Kokku tööjõukulud	-4 494	-4 954

Rakvere linn, E. Vilde tn 3 korteriühistu ei olnud aruandeaastal täistööajaga töötavaid isikuid.

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2023	31.12.2022
Füüsilisest isikust liikmete arv	41	41
Juriidilisest isikust liikmete arv	3	3

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2023	2022
Arvestatud tasu	2 400	2 400

Periood	2023		
	Ühik	Kogus	Summa
Elekter	kWh	1429,35	€ 305
Vesi ja kanal.	m3	1208	€ 3 957
Prügi	kuu	12	€ 1 369
välikoristus	kuu	12	€ 2 640
Kokku			€ 8 271

Periood	2022		
	Ühik	Kogus	Summa
Elekter	kWh	1541,498	€ 293
Vesi ja kanal.	m3	1311	€ 3 815
Prügi	kuu	12	€ 1 441
Välikoristus	kuu	13	€ 2 860
Kokku			€ 8 409

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
1	1033 EUR
2	705 EUR
3	800 EUR
4	1002 EUR
5	961 EUR
7	821 EUR
8	650 EUR
9	834 EUR
10	994 EUR
11	930 EUR
12	744 EUR
13	837 EUR
14	652 EUR
15	861 EUR
18	744 EUR
19	822 EUR
20	755 EUR
21	910 EUR
22	820 EUR
23	784 EUR
24	874 EUR
25	744 EUR
26	720 EUR
27	893 EUR
28	1383 EUR
30	1044 EUR
31	828 EUR
33	963 EUR
34	829 EUR
35	717 EUR
36	991 EUR
37	744 EUR
38	652 EUR
39	948 EUR
40	1187 EUR
42	825 EUR
43	902 EUR
44	687 EUR
45	821 EUR
M1	814 EUR
M16	1020 EUR
M2	785 EUR

Korteriomand	Majandamiskulud
M3	776 EUR
M32	652 EUR
M4	900 EUR
Kokku:	38358 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 04.03.2024

Rakvere linn, E. Vilde tn 3 korteriühistu (registrikood: 80038494) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VILLU NURMOJA	Juhatuse liige	16.04.2024
ALO UUS	Juhatuse liige	16.04.2024
HEINO KOKK	Juhatuse liige	16.04.2024

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5165591
Mobiiltelefon	+372 5580275
Mobiiltelefon	+372 56462820
E-posti aadress	maa1001@hotmail.ee